北京利泽慈善基金会

审 计 报 告

恒信诚审字【2021】第570431号

北京利泽慈善基金会：

我们审计了后附的北京利泽慈善基金会财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表、2020年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、基本情况

贵单位于2016年12月1日经北京市民政局批准登记。法定代表人：张茜。开办资金：400万元。举办者为张瀚威、吴振伟。其中张瀚威出资240.00万元，出资比例为60%；吴振伟出资160.00万元，出资比例为40%。

业务范围：资助扶贫济困、助老助残、医疗救助、助学、赈灾救济公益活动。

住所：北京市丰台区马家堡东路121号院4号楼3层316。

统一社会信用代码：53110000MJ0177032L。

财务管理机构：贵单位设置财务部，财务部人员人数为2人。专职会计、出纳人员。会计：赵莹；出纳：张柳。

贵单位开户行为中国工商银行股份有限公司北京国展支行，账号：0200253009000151097，账号及账户均正常，2016年12月20日取得中国人民银行营业管理部核发的开户许可证，开户许可证编号:J1000186857303，开户许可证登记信息与《民办非企业单位（法人）登记证书》经核对一致。

贵单位工作人员6人，并签订了《劳动合同》，其中2人已全部缴纳社会保险。

二、审计情况

1、审计截止日2020年12月31日贵单位资产4,378,678.06元，负债4,865.29元，净资产4,373,812.77元，资产负债率0.01%。

2、年度财务收支管理情况

（1）年度收入、支出情况

①2020年共取得收入223,618,171.59元，详细见下表

项目	本年发生数	
	限定性	非限定性
政府购买服务	0.00	0.00
政府补助收入	0.00	0.00
社会捐赠收入	218,450,000.00	4,111,749.76
提供服务收入	0.00	1,056,421.83
其他	0.00	0.00
合　计	218,450,000.00	5,168,171.59

2020年1月、7月与三生国健药业（上海）股份有限公司签订限定性捐赠药品协议，捐赠收入21,845.00万元，截止2020年12月31日捐赠药品21,845.00万元用于支持“国务院扶贫办832个贫困县的患者”项目。

②2020年支出情况：

业务活动成本的支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
人员费用	206,074.59	0.00
日常支出		1,280,800.00
服务支出	799,387.89	0.00
捐赠支出	221,696,843.03	0.00
合计	222,702,305.51	1,280,800.00

管理费用支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
办公	51,051.54	6,000.00
工资	173,500.00	56,800.00
房租	138,000.00	

折旧	1,920.63	1,056.36
快递费	894.90	
党建补贴	6,076.08	
社保	9,260.40	
交通费	1,825.01	
物业供暖	7,718.60	
服务费	207,500.00	
税金	9,200.00	
合计	606,947.16	63,856.36

筹资费用支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	1,594.00	899.00
银行利息	-3,946.94	-79.62
合计	-2,352.94	819.38

其他费用支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
企业所得税	528.21	3,335.15
合计	528.21	3,335.15

北京德誉会计师事务所有限公司

（2）收费及使用票据情况

收费及使用票据情况

贵单位没有收费项目。为小规模纳税人，使用的票据为“北京增值税普通发票”、“北京增值税专用发票”、“北京市公益事业捐赠统一票据”。

① 北京增值税普通发票”，2020年期初剩余22张，本期购入0张，使用0张，作废0张，负数0张，结余22张；

② 北京增值税专用发票”，2020年4月、10月税务局北京经济技术开发税务局第一税务所代开增值税专用发票2张；

③“北京市公益事业捐赠统一票据”，2020年期初剩余38张，本期购入0份/本，使用35张，作废2张，结余1张；

（3）接受捐赠及使用情况

贵单位2020年度接受捐赠16个项目，下面将20万元以上捐赠收入项目进行如下阐述：

①2020年1月1日、2020年7月1日与三生国健药业（上海）股份有限公司签订了益赛普药品限定性捐赠协议，接受捐赠药品15300万元、6545万元；药品货物支持“益+希望-公益捐助”项目。药品货物已全部到位。2020年收到三生国健药业（上海）股份有限公司非限定性捐赠收入143.50万元用于支持“益+希望-公益捐助”项目，款项已全部到位。以上合同约定捐赠用于支持国务院扶贫办832个贫困县的患者，捐赠药品、款项已全部用于该项目。截至2020年12月31日该项目已全部完成。

②2020年3月30日与瀚辉制药有限公司订捐赠协议，接受捐赠239.77万元用于支持“教育项目支持”项目。款项已到位71.93万元。合同约定捐赠用于开展“抗感染精准治疗云课堂”项目，此捐赠用于该项目。截至2020年12月31日该项目已全部完成30%。

③2020年9月4日与科医国际贸易（上海）有限公司签订捐赠协议，接受捐赠91.82万元用于支持“谐美-DNA Key 医美注射导师训练营”研究项目。捐赠款已到位。合同约定捐赠用于支持该项目所需的学术交流、专家咨询费、工作人员劳务费、研发服务费等费用，捐赠款已用于该研究项目。该项目已全部完成。

④2020年7月14日与美纳里尼（中国）投资有限公司签订捐赠协议，接受捐赠40.89万元用于支持“消化动力和内镜线上课堂”支持项目。捐赠款已到位34.77万元。合同约定捐赠用于支持该项目所需技术服务费用，捐赠款已用于该支持项目。该项目已全部完成53%。

⑤2020年9月27日与康维德（中国）医疗用品有限公司签订捐赠协议，接受捐赠42.17万元用于支持“中华护理协会第十七届伤口、造口、失禁护理学术交流会议”护理专家注册项目。捐赠款已全部到位。合同约定捐赠用于支持该项目所需注册服务费，捐赠款已用于该项目。该项目已全部完成。

（4）接受政府购买服务、政府补助的明细情况

北京恒信会计师事务所有限公司

贵单位无此情况。

（5）纳税情况

2020年共缴纳各种税款39,262.37元。

税种	本年应交税额	本年已交税额
增值税	10,564.21	10,564.21
城建税	264.10	264.10
教育费附加	158.46	158.46
地方教育费附加	105.65	105.65
个人所得税	28,169.95	23,304.81
企业所得税	0.00	0.00
合计	39,262.37	34,397.23

贵单位享受京财税【2018】851号的有关规定，2020年度取得非营利组织免税资格的单位。

（6）民间非营利组织会计制度执行情况

经审计，贵单位财务核算上遵守并执行《民间非营利组织会计制度》。

（7）国有资产、公办学院参与举办民办学院（校）情况

贵单位无此情况。

3、学校筹措办学资金的渠道情况

贵单位无此情况。

4、非营利性的体现

贵单位2020年捐赠收入222,561,749.76元，服务性收入 1,056,421.83 元，其他收入0.00元，共计223,618,171.59元，用于“益+希望-白求恩·公益捐助”项目、“教育项目支持项目”、“谐美-DNA Key 医美注射导师训练营”研究项目、“消化动力和内镜线上课堂”支持项目、“中华护理协会第十七届伤口、造口、失禁护理学术交流会议”护理专家注册项目及人员费用、服务费用等略有盈余，盈余未分红，未提取发展基金。

5、资产管理情况

（1）贵单位2020年8月购置文件柜2,200.00元、9月购置2台电脑15,262.00

元。全年计提折旧1,920.63元。

（2）贵单位2020年无对外投资。

6、会计报表主要项目明细

（1）应收款项

无

（2）其他应收款

主要债务人名称	金额	款项性质及用途	账龄
北京期颐福养老服务中心	1,506,100.00	往来款	3年以上
合　　计	1,506,100.00		

（3）长、短期借款

无

（4）应付账款

无

（5）其他应付款

主要债权人名称	金额	款项性质	账龄
支付宝认证费	0.15	认证费	1年以内
合　计	0.15	-	-

（6）预收账款

无

（7）固定资产

项目	原值	折旧	净值
办公设备	23,022.00	4,825.62	18,196.38
合　计	23,022.00	4,825.62	18,196.38

（8）在建工程

北京恒信诚会计师事务所有限公司

无

三、审计结论及管理建议

我们认为，北京利泽慈善基金会财务报表已按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京利泽慈善基金会2020年12月31日的财务状况以及2020年度的业务活动成果和现金流量。

四、其他事项说明

无。

五、审计报告附件内容

1、2020年12月31日资产负债表

2、2020年业务活动表

3、2020年现金流量表

4、2020年12月31日银行对账单

5、会计师事务所营业执照

北京恒信诚会计师事务所有限公司

2021年03月15日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：北京利泽慈善基金会　　单位：元

资　产	行次	年初数	年末数	负债和所有者权益	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,507,849.26	2,854,381.68	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	100,000.00	0.15
应收款项	3	2,655,900.00	1,506,100.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	3,335.15	4,865.14
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	4,163,749.26	4,360,481.68	其它流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80	103,335.15	4,865.29
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	5,560.00	23,022.00	长期负债合计	90		
减：累计折价	32	2,904.99	4,825.62				
固定资产净值	33	2,655.01	18,196.38	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	103,335.15	4,865.29
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	4,060,789.62	4,371,533.27
无形资产	41			限定性净资产	105	2,279.50	2,279.50
				净资产合计	110	4,063,069.12	4,373,812.77
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	4,166,404.27	4,378,678.06	负债和净资产总计	120	4,166,404.27	4,378,678.06

北京信诚会计师事务所有限公司

业务活动表

2020年度

编制单位：北京利泽慈善基金会　　单位：元

项　目	行次	上年末数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收　入							
其中：捐赠收入	1	2,125,514.88		2,125,514.88	4,111,749.76	218, 450, 000. 00	222,561,749.76
会费	2			-			-
提供服务收入	3			-	1,056,421.83		1,056,421.83
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	79.62		79.62			-
收入合计	11	2,125,594.50		2,125,594.50	5,168,171.59	218,450,000.00	223,618,171.59
二、费　用							-
（一）业务活动成本	12	1,280,800.00	-	1,280,800.00	4,252,305.51	218,450,000.00	222,702,305.51
其中：人员费用	13				206,074.59		206,074.59-
日常费用	14	1,280,800.00		1,280,800.00			
服务支出	15			-	799,387.89		799,387.89-
捐赠支出	16			-	3,246,843.03	218,450,000.00	221,696,843.03-
（二）管理费用	21	63,856.36		63,856.36	606,947.16		606,947.16
（三）筹资费用	24			-	-2,352.94		-2,352.94
（四）其他费用	28	4,234.15		4,234.15	528.21		528.21
费用合计	35	1,348,890.51	-	1,348,890.51	4,857,427.94	218,450,000.00	223,307,427.94
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	150,630.35	-150,630.35				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	776,703.99	-	776,703.99	310,743.65	-	310,743.65

现金流量表

2020年度

编制单位：北京利泽慈善基金会　　单位：元

项　　目	行次	金　　额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	3,690,621.49
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	1,066,986.04
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	1,537,142.98
现金流入小计	13	6,294,750.51
提供捐赠或者资助支付的现金	14	2,054,543.03
支付给员工以及为员工支付的现金	15	168,915.82
购买商品、接受服务支付的现金	16	2,320,687.89
支付的其他与业务活动有关的现金	19	385,015.35
现金流出小计	23	4,929,162.09
业务活动产生的现金流量净额	24	1,365,588.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	17,462.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	17,462.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-17,462.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	1,594.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	1,594.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	-1,594.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	1,346,532.42

北京信永会计师事务所有限公司

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

证书编号：110003190002
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：二〇〇八 年 十二 月 二十四 日
Date of Issuance y m d

姓名 Full name 孙英梅

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1969-07-01

工作单位 Working unit 北京恒信诚会计师事务所有限责任公

身份证号码 Identity card No. 432428196907010088

该资质仅适用于
北京利泽慈善基金会
文号为570431的报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年 y 3月 m 30日 d

姓　　名 Full name	赵威
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1971-07-12
北京鼎新章会计师事务所有限责任公司 Working unit	
身份证号码 Identity card No.	110101710712303

该资质仅适用于
北京私泽慈善基金会
文号为570431的报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 11 月 7 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008 年 11 月 7 日

11

证书编号：
No. of Certificate 110001332711

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2004-06-20

4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 11 月 7 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008 年 11 月 7 日

10

统一社会信用代码

91110101764203019E

营业执照

（副 本）(1-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

该资质仅适用于北京利泽慈善基金会文号为570431的报告使用

名　　称　北京恒信诚会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　华佳溪

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其它审计业务，出具相应的审计报告；提供会计咨询、会计服务；销售与会计业务相关的帐册、文表、用具。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　100万元

成立日期　2004年07月02日

营业期限　2004年07月02日 至 2024年07月01日

住　　所　北京市门头沟区石龙南路10号QS733（集群注册）

登记机关

2021 年 01 月 21 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京恒信诚会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：华佳溪

经营场所：北京市门头沟区三家店东街42号11幢302室

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000319

批准执业文号：京财会[2004]924号

批准执业日期：2004年06月22日

该资质仅适用于北京利泽慈善基金会文号为570431的报告使用

证书序号：0012115

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇 年四 月二十二日

中华人民共和国财政部制